



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб												
208400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)	0	90 010	90 010	90 010	0	26 000	26 000	26 000	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1 984 430</b>	<b>107 516</b>	<b>90 010</b>	<b>2 091 946</b>	<b>2 233 000</b>	<b>26 000</b>	<b>26 000</b>	<b>2 259 000</b>	<b>2 949 550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 949 550</b>

**2) надходження для виконання бюджетної програми у 2025-2026 роках:**

(грн.)

Код	Найменування	2025 рік (прогноз)				2026 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Надходження із загального фонду бюджету	3 021 700	0	0	3 021 700	3 233 200	0	0	3 233 200
	<b>УСЬОГО:</b>	<b>3 021 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 021 700</b>	<b>3 233 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 233 200</b>

**6. Витрати за кодами Економічної класифікації видатків / Класифікації кредитування бюджету:**

**1) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2022 - 2024 роках:**

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2022 рік(звіт)				2023 рік(затверджено)				2024 рік(проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2111	Заробітна плата	1 515 773	0	0	<b>1 515 773</b>	1 560 000	0	0	<b>1 560 000</b>	2 055 000	0	0	<b>2 055 000</b>
2120	Нарахування на оплату праці	316 030	0	0	<b>316 030</b>	343 200	0	0	<b>343 200</b>	452 100	0	0	<b>452 100</b>
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	81 672	0	0	<b>81 672</b>	165 000	0	0	<b>165 000</b>	162 000	0	0	<b>162 000</b>
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	38 835	0	0	<b>38 835</b>	90 000	0	0	<b>90 000</b>	108 200	0	0	<b>108 200</b>
2250	Видатки на відрядження	0	0	0	<b>0</b>	0	0	0	<b>0</b>	5 000	0	0	<b>5 000</b>
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	935	0	0	<b>935</b>	6 500	0	0	<b>6 500</b>	8 700	0	0	<b>8 700</b>
2273	Оплата електроенергії	2 340	0	0	<b>2 340</b>	30 500	0	0	<b>30 500</b>	61 400	0	0	<b>61 400</b>

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2274	Оплата природного газу	12 075	0	0	12 075	32 400	0	0	32 400	91 750	0	0	91 750
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	15 200	0	0	15 200	2 400	0	0	2 400	2 400	0	0	2 400
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1 570	0	0	1 570	0	0	0	0	0	0	0	0
2800	Інші поточні видатки	0	0	0	0	3 000	0	0	3 000	3 000	0	0	3 000
3110	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0	107 516	90 010	107 516	0	26 000	26 000	26 000	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1 984 430</b>	<b>107 516</b>	<b>90 010</b>	<b>2 091 946</b>	<b>2 233 000</b>	<b>26 000</b>	<b>26 000</b>	<b>2 259 000</b>	<b>2 949 550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 949 550</b>

## 2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2022 рік(звіт)				2023 рік(затверджено)				2024 рік(проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	<b>УСЬОГО</b>												

## 3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2025 - 2026 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2025 рік(прогноз)				2026 рік(прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	2 173 000	0	0	2 173 000	2 325 100	0	0	2 325 100
2120	Нарахування на оплату праці	478 100	0	0	478 100	511 500	0	0	511 500
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	162 000	0	0	162 000	173 500	0	0	173 500
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	108 600	0	0	108 600	116 300	0	0	116 300
2250	Видатки на відрядження	5 400	0	0	5 400	5 700	0	0	5 700
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	7 900	0	0	7 900	8 400	0	0	8 400
2273	Оплата електроенергії	37 200	0	0	37 200	39 800	0	0	39 800
2274	Оплата природного газу	43 400	0	0	43 400	46 400	0	0	46 400
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	2 900	0	0	2 900	3 100	0	0	3 100
2800	Інші поточні видатки	3 200	0	0	3 200	3 400	0	0	3 400
	<b>ВСЬОГО</b>	<b>3 021 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 021 700</b>	<b>3 233 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 233 200</b>

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2025 - 2026 роках:

(грн.)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2025 рік(прогноз)				2026 рік(прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	<b>УСЬОГО</b>								

7. Витрати за напрямми використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямми використання бюджетних коштів у 2022 - 2024 роках:

(грн.)

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2022 рік(звіт)				2023 рік(затверджено)				2024 рік(проект)			
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Створення належних умов для діяльності працівників, функціонування бухгалтерії та організаційно-методичного центру народної творчості та культурно-освітньої роботи відділу культури Кагарлицької міської ради	1 984 430	107 516	90 010	<b>2 091 946</b>	2 233 000	26 000	26 000	<b>2 259 000</b>	2 949 550	0	0	<b>2 949 550</b>
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1 984 430</b>	<b>107 516</b>	<b>90 010</b>	<b>2 091 946</b>	<b>2 233 000</b>	<b>26 000</b>	<b>26 000</b>	<b>2 259 000</b>	<b>2 949 550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 949 550</b>

2) витрати за напрямми використання бюджетних коштів у 2025 - 2026 роках:

(грн.)

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів	2025 рік(прогноз)				2026 рік(прогноз)			
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Створення належних умов для діяльності працівників, функціонування бухгалтерії та організаційно-методичного центру народної творчості та культурно-освітньої роботи відділу культури Кагарлицької міської ради	3 021 700	0	0	<b>3 021 700</b>	3 233 200	0	0	<b>3 233 200</b>
	<b>УСЬОГО</b>	<b>3 021 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 021 700</b>	<b>3 233 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 233 200</b>

## 8. Результативні показники бюджетної програми:

### 1) результативні показники бюджетної програми у 2022 - 2024 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2022 рік(звіт)			2023 рік(затверджено)			2024 рік(проект)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (11 + 12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>Затрат</b>											
	Кількість установ - всього	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Мініфіну від 26.11.2012 р. № 1220)	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
	у тому числі: централізованих бухгалтерій	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Мініфіну від 26.11.2012 р. № 1220)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	організаційно-методичних центрів народної творчості та культурно-освітньої роботи	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Мініфіну від 26.11.2012 р. № 1220)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	Середнє число окладів (ставок) - всього	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Мініфіну від 26.11.2012 р. № 1220). Рядок "Всього", колонка 3 "Кількість штатних посад"	12,50	0,00	12,50	12,50	0,00	12,50	12,50	0,00	12,50
	Середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Мініфіну від 26.11.2012 р. № 1220). Рядок "Всього", колонка 3 "Кількість штатних посад"	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Мініфіну від 26.11.2012 р. № 1220). Рядок "Всього", колонка 3 "Кількість штатних посад"	8,50	0,00	8,50	8,50	0,00	8,50	8,50	0,00	8,50
	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів: у тому числі бухгалтерів	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Мініфіну від 26.11.2012 р. № 1220). Рядок "Всього", колонка 3 "Кількість штатних посад"	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00
	Середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Мініфіну від 26.11.2012 р. № 1220). Рядок "Всього", колонка 3 "Кількість штатних посад"	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	Витрати загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно-освітніх закладів	тис.грн.	Кошторис загального фонду. Рядок "Видатки та надання кредитів - усього" колонка 5.	1984,43	107,52	2091,95	2233,00	26,00	2259,00	2949,55	0,00	2949,55
	<b>Продукту</b>											
	Кількість закладів, які обслуговуються централізованою бухгалтерією (бібліотеки, будинки культури та клуби, дитяча школа мистецтв та інше)- всього	од.	Положення про відділ культури	48,00	0,00	48,00	44,00	0,00	44,00	44,00	0,00	44,00
	Кількість написаних листів, звернень, доручень	од.	Журнал реєстрації вихідної кореспонденції	150,00	0,00	150,00	150,00	0,00	150,00	220,00	0,00	220,00
	Кількість журналів та меморіальних ордерів, що ведуться в місяць	од.	Звітність установи	290,00	0,00	290,00	290,00	0,00	290,00	290,00	0,00	290,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Кількість працівників, що обслуговуються центральною бухгалтерією	од.	Штатний розпис (загальний), затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Мінфіну від 26.11.2012 р. № 1220). Рядок "Всього", колонка 3 "Кількість штатних посад"	153,00	0,00	153,00	150,00	0,00	150,00	150,00	0,00	150,00
	<b>Ефективності</b>											
	Кількість листів, звернень, доручень, які опрацьовує один спеціаліст	од.	Розрахунок. Кількість написаних листів, звернень, доручень (усього) поділити на середнє число окладів (ставок) спеціалістів, у тому числі бухгалтерів	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	44,00	0,00	44,00
	Кількість журналів та меморіальних ордерів, що ведуться в місяць на 1 бухгалтера	од.	Розрахунок. Кількість журналів та меморіальних ордерів, що ведуться в місяць (Усього) поділене на середнє число окладів (ставок) спеціалістів, у тому числі бухгалтерів.	58,00	0,00	58,00	58,00	0,00	58,00	58,00	0,00	58,00
	Кількість закладів, які обслуговує 1 працівник	од.	Розрахунок. Кількість закладів, що обслуговуються централізованою бухгалтерією поділити на середнє число окладів (ставок) - усього	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	<b>Якості</b>											
	Динаміка кількості складених журналів та меморіальних ордерів, які обслуговує і складає централізована бухгалтерія порівняно з попереднім періодом	відс.	Розрахунок. Кількість журналів та меморіальних ордерів, що ведуться в місяць (Усього) у плановому періоді поділене на Кількість журналів та меморіальних ордерів, що ведуться в місяць (Усього) попереднього періоду	80,56	0,00	80,56	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	Відсоток збільшення освоєння коштів у плановому періоді в порівнянні з попереднім періодом	відс.	Кошторис загального фонду планового періоду поділений на кошторис загального фонду попереднього періоду	100,00	0,00	100,00	100,04	0,00	100,04	128,80	0,00	128,80

2) результативні показники бюджетної програми у 2025-2026 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2025 рік(прогноз)			2026 рік(прогноз)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	<b>Затрат</b>								
	Кількість установ - всього	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Мініфіну від 26.11.2012 р. № 1220)	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
	у тому числі: централізованих бухгалтерій	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Мініфіну від 26.11.2012 р. № 1220)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	організаційно-методичних центрів народної творчості та культурно-освітньої роботи	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Мініфіну від 26.11.2012 р. № 1220)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	Середнє число окладів (ставок) - всього	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Мініфіну від 26.11.2012 р. № 1220). Рядок "Всього", колонка 3 "Кількість штатних посад"	12,50	0,00	12,50	12,50	0,00	12,50
	Середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Мініфіну від 26.11.2012 р. № 1220). Рядок "Всього", колонка 3 "Кількість штатних посад"	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів	8,50	0,00	8,50	8,50	0,00	8,50

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 26.11.2012 р. № 1220). Рядок "Всього", колонка 3 "Кількість штатних посад"						
	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів: у тому числі бухгалтерів	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 26.11.2012 р. № 1220). Рядок "Всього", колонка 3 "Кількість штатних посад"	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00
	Середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	Штатний розпис, затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 26.11.2012 р. № 1220). Рядок "Всього", колонка 3 "Кількість штатних посад"	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00
	Витрати загального фонду на забезпечення діяльності інших культурно-освітніх закладів	тис.грн.	Кошторис загального фонду. Рядок "Видатки та надання кредитів - усього" колонка 5.	3021,70	0,00	3021,70	3233,20	0,00	3233,20
	<b>Продукту</b>								
	Кількість закладів, які обслуговуються централізованою бухгалтерією (бібліотеки, будинки культури та клуби, дитяча школа мистецтв та інше)- всього	од.	Положення про відділ культури	44,00	0,00	44,00	44,00	0,00	44,00
	Кількість написаних листів, звернень, доручень	од.	Журнал реєстрації вихідної кореспонденції	234,00	0,00	234,00	248,00	0,00	248,00
	Кількість журналів та меморіальних ордерів, що ведуться в місяць	од.	Звітність установи	290,00	0,00	290,00	290,00	0,00	290,00
	Кількість працівників, що обслуговуються центральною бухгалтерією	од.	Штатний розпис (загальний), затверджено Наказ Міністерства фінансів України № 57 від 28.01.2002 року (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 26.11.2012 р. № 1220). Рядок "Всього", колонка 3 "Кількість штатних посад"	150,00	0,00	150,00	150,00	0,00	150,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	<b>Ефективності</b>								
	Кількість листів, звернень, доручень, які опрацьовує один спеціаліст	од.	Розрахунок. Кількість написаних листів, звернень, доручень (усього) поділити на середнє число окладів (ставок) спеціалістів, у тому числі бухгалтерів	47,00	0,00	47,00	50,00	0,00	50,00
	Кількість журналів та меморіальних ордерів, що ведуться в місяць на 1 бухгалтера	од.	Розрахунок. Кількість журналів та меморіальних ордерів, що ведуться в місяць (Усього) поділене на середнє число окладів (ставок) спеціалістів, у тому числі бухгалтерів.	58,00	0,00	58,00	58,00	0,00	58,00
	Кількість закладів, які обслуговує 1 працівник	од.	Розрахунок. Кількість закладів, що обслуговуються централізованою бухгалтерією поділити на середнє число окладів (ставок) - усього	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
	<b>Якості</b>								
	Динаміка кількості складених журналів та меморіальних ордерів, які обслуговує і складає централізована бухгалтерія порівняно з попереднім періодом	відс.	Розрахунок. Кількість журналів та меморіальних ордерів, що ведуться в місяць (Усього) у плановому періоді поділене на Кількість журналів та меморіальних ордерів, що ведуться в місяць (Усього) попереднього періоду	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	Відсоток збільшення освоєння коштів у плановому періоді в порівнянні з попереднім періодом	відс.	Кошторис загального фонду планового періоду поділений на кошторис загального фонду попереднього періоду	105,07	0,00	105,07	107,00	0,00	107,00

### 9. Структура видатків на оплату праці:

Найменування	(грн.)									
	2022 рік (звіт)		2023 рік (затверджено)		2024 рік (проект)		2025 рік (прогноз)		2026 рік (прогноз)	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11



**12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2022 - 2024 роках:**

(грн.)

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2022 рік (звіт)		2023 рік (затверджено)		2024 рік (проект)		2025 рік (прогноз)		2026 рік (прогноз)	
			спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Бензогенератор G-EC 6600P 5,0 /5,5 кВт	2022-2022	40 500	40 500	100	0	0	0	0	0	0	0	0
Бензогенератор Ayerbe Energer LX3300 3,3 кВт/Іспанія	2022-2022	49 510	49 510	100	0	0	0	0	0	0	0	0
Проектор EPSON EB-W06	2023-2023	25 575	0	0	25 575	100	0	0	0	0	0	0

**13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2022 році, очікувані результати у 2023 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2024 - 2026 роки.**

Кошти у 2022 році використовувались за цільовим призначенням. На виплату заробітної плати було використано 1515773,00 грн. (один мільйон п'ятсот п'ятнадцять тисяч сімсот сімдесят три гривні 00 коп.), на оплату комунальних послуг - 30550,00 грн. (тридцять тисяч п'ятсот п'ятдесят гривень 00 коп.), на придбання канцелярських, господарських товарів було витрачено 81672,00 грн. (вісімдесят одна тисяча шістсот сімдесят дві гривні 00 коп.) та інше.

Кошти, які затверджено кошторисом по загальному фонду на 2023 рік, використовуються за цільовим призначенням: на виплату заробітної плати працівникам, на нарахування на заробітну плату, на оплату комунальних послуг, на придбання канцелярських та господарських товарів, необхідних для безперебійної роботи відділу культури Кагарлицької міської ради. Кошти, які плануються на 2024-2026 роки будуть використані за цільовим призначенням.

**14. Бюджетні зобов'язання у 2022 і 2024 роках :**

**1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2022 році:**

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Кредиторська заборгованість на початок минулого бюджетного періоду	Кредиторська заборгованість на кінець минулого бюджетного періоду	Зміна кредиторської заборгованості (6-5)	Погашено кредиторську заборгованість за рахунок коштів		Бюджетні зобов'язання (4+6)
							загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2111	Заробітна плата	1 585 700	1 515 773	0	0	0	0	0	1 515 773
2120	Нарахування на оплату праці	349 000	316 030	0	0	0	0	0	316 030
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	98 000	81 672	0	1 400	1 400	0	0	83 072
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	52 100	38 835	0	3 500	3 500	0	0	42 335
2250	Видатки на відрядження	1 600	0	0	0	0	0	0	0
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	6 300	935	0	0	0	0	0	935
2273	Оплата електроенергії	6 500	2 340	0	0	0	0	0	2 340

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2274	Оплата природного газу	19 200	12 075	0	0	0	0	0	12 075
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	16 800	15 200	0	0	0	0	0	15 200
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1 570	1 570	0	0	0	0	0	1 570
2800	Інші поточні видатки	1 430	0	0	0	0	0	0	0
	<b>УСЬОГО</b>	<b>2 138 200</b>	<b>1 984 430</b>	<b>0</b>	<b>4 900</b>	<b>4 900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 989 330</b>

## 2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2023-2024 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік					2024 рік				
		затверджені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3-5)	граничний обсяг	можлива кредиторська заборгованість на початок планового бюджетного періоду (4 - 5 - 6)	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)
				загального фонду	спеціального фонду				загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2111	Заробітна плата	1 560 000	0	0	0	1 560 000	2 055 000	0	0	0	2 055 000
2120	Нарахування на оплату праці	343 200	0	0	0	343 200	452 100	0	0	0	452 100
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	165 000	1 400	1 400	0	163 600	162 000	0	0	0	162 000
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	90 000	3 500	3 500	0	86 500	108 200	0	0	0	108 200
2250	Видатки на відрядження	0	0	0	0	0	5 000	0	0	0	5 000
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	6 500	0	0	0	6 500	8 700	0	0	0	8 700
2273	Оплата електроенергії	30 500	0	0	0	30 500	61 400	0	0	0	61 400
2274	Оплата природного газу	32 400	0	0	0	32 400	91 750	0	0	0	91 750
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	2 400	0	0	0	2 400	2 400	0	0	0	2 400
2800	Інші поточні видатки	3 000	0	0	0	3 000	3 000	0	0	0	3 000
	<b>УСЬОГО</b>	<b>2 233 000</b>	<b>4 900</b>	<b>4 900</b>	<b>0</b>	<b>2 228 100</b>	<b>2 949 550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 949 550</b>

## 3) дебіторська заборгованість у 2022-2023 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2022	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2022	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата	1 585 700	1 515 773	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	349 000	316 030	0	0	0		
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	98 000	81 672	0	0	0		
2240	Оплата послуг (крім комунальних)	52 100	38 835	0	0	0		
2250	Видатки на відрядження	1 600	0	0	0	0		
2272	Оплата водопостачання та водовідведення	6 300	935	0	0	0		
2273	Оплата електроенергії	6 500	2 340	0	0	0		
2274	Оплата природного газу	19 200	12 075	0	0	0		
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	16 800	15 200	0	0	0		
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1 570	1 570	0	0	0		
2800	Інші поточні видатки	1 430	0	0	0	0		
	<b>УСЬОГО</b>	<b>2 138 200</b>	<b>1 984 430</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

#### 4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2024 році

Станом на 01.01.2023 р. наявна кредиторська заборгованість у сумі 4900,00 грн. (чотири тисячі дев'ятсот гривень 00 коп.): по КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" - 1400,00 грн. (одна тисяча чотириста гривень 00 коп.) за бланки бухгалтерського обліку, по КЕКВ 2240 "Оплата послуг (крім комунальних)" - 3500,00 грн. (три тисячі п'ятсот гривень 00 коп.) за консультаційні послуги при проведенні відкритих торгів.

У 2023-2024 роках кредиторської та дебіторської заборгованості не передбачається.

#### 15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2024 рік та на 2025 - 2026 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2023 році, та очікувані результати у 2024 році.

У 2022 році по спеціальному фонду, як бюджет розвитку, були придбані бензогенератори на загальну суму 90010,00 грн. (дев'яносто тисяч десять гривень 00 коп.). А також по спеціальному фонду були оприбутковані передані основні засоби, як натуральна форма.

У 2023 році по спеціальному фонду, як бюджет розвитку, був придбан проектор EPSON EB-W06 у сумі 25575,00 грн. (двадцять п'ять тисяч п'ятсот сімдесят п'ять гривень 00 коп.).

Начальник відділу культури Кагарлицької міської ради

Олена ПЕТЛЕНКО

Головний бухгалтер

(підпис)

(прізвище та ініціали)

Вікторія БАРАНОВСЬКА

(підпис)

(прізвище та ініціали)